

BURKINA-FASO

SECRETARIAT GENERAL DU PREMIER MINISTRE



**Autorité de Régulation
de la Commande Publique**

**RAPPORT DEFINITIF SUR L'AUDIT DES MARCHES PUBLICS DE
L'EXERCICE BUDGETAIRE 2018**

**AUTORITE CONTRACTANTE : LABORATOIRE NATIONAL DE LA
SANTÉ PUBLIQUE (LNSP)**

N° Réf : 86/18/TAK/ARCOP/2020

GROUPEMENT SYNEX - CMC



02 BP 8063 COTONOU BENIN

Tél : 00229 21 30 45 44/ 00229 66 26 67 75

csynex@yahoo.fr / dossyov@yahoo.fr / secretariat@synexconsulting.bj

SOMMAIRE

I.	LETTRE INTRODUCTIVE.....	5
II.	LETTRE D'OPINION DE L'AUDITEUR.....	7
III.	SYNTHESE DES CONSTATS ET RECOMMANDATIONS	10
	3.1. CONSTATS SUR LA MISE EN PLACE ET L'ORGANISATION DES ORGANES PENDANT LA PERIODE SOUS REVUE.....	10
	3.2. CONSTATS PRELIMINAIRES SUR L'EXHAUSTIVITE DES MARCHES COMMUNIQES ET DES DOCUMENTS ET SUR L'UTILISATION DE METHODES PEU COMPETITIVES PENDANT LA PERIODE SOUS REVUE.....	11
	3.2.1. <i>Commentaire sur l'exhaustivité des marchés communiqués par l'autorité contractante</i>	11
	3.2.2. <i>Commentaire sur l'exhaustivité des documents attendus par la mission</i>	11
	3.2.3. <i>Commentaire sur l'utilisation des procédures peu ou non compétitives par l'autorité contractante pendant la période sous revue</i>	12
	3.3. CONSTATS SUR LA PASSATION ET L'EXECUTION DES MARCHES SELECTIONNES	13
	3.3.1. <i>Echantillonnage</i>	13
	3.3.2. <i>Phase de préparation du marché</i>	13
	a- Contrôles préliminaires d'ordre général	13
	b- Préparation du marché (R9 à R11)	13
	3.3.3. <i>Phase du déroulement de la procédure de passation</i>	13
	a- Respect des conditions spécifiques liées à l'AOR s'il y a lieu (R12 à R16)	13
	b- Respect des conditions spécifiques liées à l'ED (Entente Directe) s'il y a lieu (R17 à R21)	14
	c- Respect des conditions spécifiques liées à l'AOOA (appel d'offres ouvert accéléré) s'il y a lieu	14
	d- Respect des conditions spécifiques liées aux procédures allégées s'il y a lieu.....	14
	e- Dossier d'appel à concurrence	14
	f- Présentation des offres.....	14
	g- Réception des offres	15
	h- Ouverture des offres	15
	La mission a constaté :	15
	i- Evaluation des offres et attribution	15
	j- Approbation des travaux de la CAM	16
	k- Signature et approbation du Contrat de marché.....	16
	3.3.4. <i>Phase de l'exécution (réception et de règlement) du marché</i>	16
	a- Réception et règlement du marché	16
	b- Respect des conditions spécifiques de recours à l'avenant au marché initial s'il y a lieu	16
	3.3.5. <i>Commentaire sur les délais de passation et d'exécution des marchés sélectionnés au titre de la période sous revue</i>	16
	3.4. CONSTATS SUR LA MATERIALITE PHYSIQUE DES MARCHES SELECTIONNES.....	17
	3.5. CONSTATS SUR LE TRAITEMENT DES PLAINTES EVENTUELLES PAR L'AUTORITE CONTRACTANTE	17
IV.	ANNEXES.....	18

SIGLES ET ABREVIATIONS

AC : Autorité Contractante
AOOA : Appel d'Offres Ouvert Accéléré
AOO : Appel d'Offres Ouvert
AOR : Appel d'Offres Restreint
ARCOP : Autorité de Régulation de la Commande Publique
CAM : Commission d'Attribution des Marchés
CC : Consultation de Consultant
CCAG : Cahier des Charges Administratives Générales
CCAP : Cahier des Clauses Administratives Particulières
CCTP : Cahier des Clauses Techniques Particulières
DAC : Dossier d'Appel à Concurrence
DAO : Dossier d'Appel d'Offres
DC : Demande de Cotation
DCF : Demande de Cotation Formelle
DCNF : Demande de Cotation Non Formelle
DG-CMEF : Direction Générale de Contrôle des Marchés publics et des Engagements Financiers
DMP : Direction des Marchés Publics
DPA : Demande de Proposition Allégée
DPro : Demande de Proposition
DPx : Demande de Prix
DR-CMEF : Direction Régionale de Contrôle des Marchés publics et des Engagements Financiers
ED : Entente Directe
EDS : Entente Directe Spécifique
ISA : International Standard Audit
MI : Manifestation d'Intérêt
N/A : Non Applicable
ORD : Organe de Règlement des Différends
PI : Prestation Intellectuelle
PPM : Plan de Passation des Marchés Publics
PRM : Personne Responsable des Marchés
TDR : Termes de Référence
TTC : Toutes Taxes Comprises

LETTRE INTRODUCTIVE

I. LETTRE INTRODUCTIVE

La gestion budgétaire de l'exercice 2018 de LNSP a été marquée par la passation de **64 marchés publics** pour un montant global de **FCFA 619 700 194** selon la liste des marchés publics communiquée par l'Autorité contractante.

L'échantillonnage aléatoire simple réalisé selon les TDRs par le Groupement de Cabinets a conduit à la sélection de **7 marchés publics d'une valeur globale de FCFA 111 027 352**, soit un taux de représentativité de **10,44%** en termes de volume des marchés et **17,91%** en termes de montant des marchés comme le montre le tableau ci-dessous :

Eléments	Communiqués		Sélectionnés		%	%
	Volume	Montant	Volume	Montant		
Total Marché	64	619 700 194	7	111 027 352	10,44%	17,91%

Une fois l'échantillon sélectionné, nous nous sommes rapprochés de l'Autorité contractante et avons procédé à la collecte des pièces relatives à ces marchés sélectionnés.

Nous avons ensuite apprécié la mise en place et l'organisation de la PRM et de la structure en charge du contrôle au titre de la période sous revue et avons procédé à la revue de conformité **des procédures de passation et d'exécution des marchés publics et délégations de service public échantillonnés** par rapport aux dispositions réglementaires en vigueur pendant ladite période de même que le contrôle de la matérialité physique de certains marchés choisis au hasard.

A l'issue de nos travaux, nous avons exposé lors d'une séance de restitution une synthèse des constats à l'autorité contractante pour recevoir ses observations éventuelles.

Le présent rapport a pour objet de présenter nos constats et de formuler des recommandations à travers le plan ci-après :

- Lettre d'opinion
- Synthèse des constats et recommandations
- Annexes

Fait à Ouagadougou, le 07 juin 2021



Bamidélé G. Thierry DOSSOU-YOVO
Mandataire du Groupement SYNEX-CMC
Associé Gérant SYNEX Consulting SARL

LETTRE D'OPINION

II. LETTRE D'OPINION DE L'AUDITEUR

A

**Monsieur le
Directeur Général du LNSP**

A

**Monsieur le
Secrétaire Permanent de l'Autorité de Régulation de la
Commande Publique du Burkina-Faso (ARCOP)**

Conformément au contrat de services n° AAI-ARCOP/03/00/02/05/00/2020/00017, nous avons procédé à l'audit des marchés publics et des délégations de service public de votre autorité contractante au titre de l'exercice budgétaire **2018**.

Notre mission est de formuler à la lumière de nos vérifications un jugement motivé sur les procédures de passation et de contrôle des marchés publics et délégations de service public passés et la qualité des prestations au titre de la période sous revue, par référence aux dispositions de la réglementation nationale des marchés publics, aux directives communautaires, aux documents et standards internationaux.

Nous avons réalisé notre audit conformément aux Normes Internationales d'Audit (ISA) et aux bonnes pratiques observées au plan international en matière d'audit. Ces normes imposent de programmer et d'effectuer l'audit de manière à avoir raisonnablement l'assurance que les marchés publics de l'exercice budgétaire 2018 ont été passés de façon transparente et régulière conformément aux dispositions du code des marchés publics en vigueur.

L'audit indépendant des marchés publics consiste à examiner, par échantillonnage des marchés communiqués par l'autorité contractante, au moyen de tests de conformité vis-à-vis de la réglementation en vigueur des rapprochements et recoupements nécessaires, les éléments probants qui justifient les informations recueillies.

Nous croyons que notre audit constitue une base raisonnable pour l'expression de notre opinion.

Opinion de l'auditeur

A l'issue des contrôles, l'audit a abouti aux conclusions ci-après :

	<u>Commentaires</u>
Sur l'exhaustivité des marchés communiqués par l'autorité contractante	<i>La mission n'a relevé aucune insuffisance relative au contrôle de l'exhaustivité des marchés communiqués par l'autorité contractante au regard des documents soumis à son appréciation notamment l'état d'exécution budgétaire.</i>
Sur l'exhaustivité des documents attendus par la mission pour chaque marché	<i>Taux moyen d'incomplétude des dossiers communiqués : 27% des pièces demandées (cf. détail au point 3.2.2)</i>
Sur l'utilisation des méthodes peu ou non compétitives sur la période	<i>L'autorité contractante a utilisé pour plus 47% de ses marchés communiqués des procédures allégées (CC, DCF, DCNF, DPX, EDS, ED), 42% en procédures exceptionnelles et 11% en procédures de droit commun. (cf. détail au point 3.2.3)</i>

	Commentaires
Sur régularité de la mise en place et de l'organisation des organes (1)	<i>03 irrégularités par rapport au code des marchés publics</i>
Sur la conformité des procédures de passation et d'exécution des marchés sélectionnés	<i>19 cas de non conformités (R1 à R126)</i>
Sur le contrôle de la matérialité physique des marchés sélectionnés	<i>Rien à signaler</i>
Sur le respect des délais	<i>Le contrôle sur les délais n'a révélé aucune insuffisance</i>

(1) La mise en place et le fonctionnement de la CAM et de la SCT ont été présentés de façon individuelle dans la revue de conformité de la procédure inhérente à chaque marché.

Fait à Ouagadougou, le 07 juin 2021



Bamidélé G. Thierry DOSSOU-YOVO
Mandataire du Groupement SYNEX-CMC
Associé Gérant SYNEX Consulting SARL

SYNTHESE DES CONSTATS ET RECOMMANDATIONS

III. SYNTHÈSE DES CONSTATS ET RECOMMANDATIONS

Les principaux constats qui découlent de la revue des marchés sélectionnés seront présentés en quatre (04) points principaux à savoir :

- La mise en place et l'organisation de la PRM pendant la période sous revue ;
- Les procédures de passation et d'exécution des marchés publics ;
- L'exécution des marchés publics (contrôle sur pièces) ;
- La matérialité physique (contrôle in situ).

3.1. CONSTATS SUR LA MISE EN PLACE ET L'ORGANISATION DES ORGANES PENDANT LA PÉRIODE SOUS REVUE

3.1.1. Mise en place de la PRM

R1 à R3

L'autorité contractante LNSP dispose d'une PRM nommé par arrêté. La mission n'a ainsi relevé aucune insuffisance relative à sa mise en place de la PRM.

3.1.2. Organisation de la PRM

R4 à R10

Observations sur la PRM

La mission a relevé les anomalies suivantes :

- un défaut d'archivage de la documentation relative aux marchés passés (art 9 du décret 2017_0049/PRES/PM/MINEFID) & (arrêté 2017_390/MINEFID/CAB portant procédures d'archivages des documents) ;
- La non élaboration des statistiques sur les marchés publics au titre de l'exercice sous revue (art 9 du décret 2017_0049/PRES/PM/MINEFID) ;
- l'inexistence d'un guide de procédures sur la passation des marchés ;
- l'inexistence d'un système de suivi (la tenue d'un fichier de marchés, des PVs de réunions et les registres pendant la période sous revue) ;
- un défaut d'élaboration et/ou de transmission à la structure chargée du contrôle des états d'exécution mensuels consolidés du PPM (article 2 de l'arrêté 2017_393).

Recommandations

Conformément aux dispositions en vigueur, nous recommandons à l'autorité contractante de veiller à:

- l'archivage électronique et physique de la documentation relative aux marchés passés ;
- L'élaboration de statistiques sur les marchés ;
- La tenue de fichier de marchés pour le suivi de la passation et de l'exécution des marchés ;
- La mise en place d'un manuel de procédures sur la passation et l'exécution des marchés ou à défaut, l'utilisation du guide de l'autorité contractante de l'ARCOP ;
- la transmission régulière à la structure chargée du contrôle des états d'exécution mensuels consolidés du PPM bien renseignés

3.2.CONSTATS PRELIMINAIRES SUR L'EXHAUSTIVITE DES MARCHES COMMUNIQUEES ET DES DOCUMENTS ET SUR L'UTILISATION DE METHODES PEU COMPETITIVES PENDANT LA PERIODE SOUS REVUE

3.2.1. Commentaire sur l'exhaustivité des marchés communiqués par l'autorité contractante

Le démarrage des travaux sur le terrain a été marqué par la transmission par l'ARCOP de la liste des marchés passés par l'autorité contractante au titre de la gestion budgétaire sous revue. Par ailleurs, au regard des documents soumis à son appréciation notamment l'état d'exécution budgétaire, la mission n'a relevé aucune insuffisance relative au contrôle de l'exhaustivité des marchés communiqués par l'AC sur la période sous revue.

3.2.2. Commentaire sur l'exhaustivité des documents attendus par la mission

Observations

Le démarrage des travaux auprès de l'Autorité contractante a été marqué par la collecte de divers documents relatifs à la procédure de passation et d'exécution des marchés publics sélectionnés à la suite d'une liste de pièces communiquée.

Cette collecte se traduit par un taux moyen d'incomplétude de **27%** dont les résultats détaillés sont présentés en annexe 2. Ce taux s'explique par l'inexistence ou l'indisponibilité des documents ci-après :

Pièces d'ordre général

- La preuve de publication du plan global de passation dans la revue des marchés et sur le site de l'organe de contrôle à priori.
- Rapport de délibération du comité chargé de l'examen du projet de PPM.

Pièces d'ordre spécifique à chaque marché

- Lettres de transmission ou bordereaux d'envoi du DAC à la Direction générale du contrôle des marchés publics et des engagements financiers (DG-CMEF) s'il y a lieu ou par les PTFs en cas de financement extérieur (N/A pour les procédures allégées) (*Marché 7*)
- Avis d'appel à concurrence, son additif et/ou son avis de reports éventuels ; (*Marché 7*)
- Preuve de publication de l'avis d'appel à concurrence, son additif et/ou son avis de reports éventuels (N/A pour les procédures allégées) (*Marché 7*)
- Avis de convocation des membres de la CAM (N/A pour la DC) (*Marché 7*)
- Courriers déchargés des convocations avec les membres et observateurs (*Marchés 7*)
- Déclaration d'impartialité signée par les membres des commissions (CAM & SCT) (N/A pour la DC) (*Marché 7*)
- Offres ou propositions des soumissionnaires y compris pour les ED (*Marchés 2 ,5 ,6 et 7*)
- Registre d'enregistrement des plis ou liste d'émargement des déposants des plis (*Marchés 1 ; 2 ; 3 4, 5 ; 6 et 7*)
- Acte de désignation des membres de la SCT (N/A pour la DC, la DPx et la DPA) (*Marché 7*)
- Avis des observateurs sur les travaux d'ouverture et de délibération de la CAM transmis à l'autorité chargée de l'approbation des travaux (N/A pour la DC, la DPx et la DPA) (*Marché 7*)
- Lettres de transmission ou bordereaux d'envoi des résultats des travaux de la Commission d'attribution des marchés (CAM) à la Direction générale du contrôle des marchés publics et des engagements financiers (DG-CMEF) ou aux PTF s'il y a lieu (*Marchés 7*)
- Courrier de notification à l'attributaire provisoire (*Marchés 1,3 et 7*)
- Courrier de notification/Bordereau d'envoi du contrat au titulaire pour enregistrement (*Marchés 1 ; 2 ,3 ,5 et 7*)
- Ordre de service (démarrage, suspension, reprise, etc.) (*Marché 1*)
- Lettres de demande de réception adressées par le titulaire à l'AC (*Marchés 6 et 7*)
- Comptabilité matières pour les marchés de fournitures (**1, 4, 5,7**)
- Guide de procédures de la comptabilité matières (*Marché 1, 3,5 et 7*)

- *Le dossier entier du marché 4. (Marché 00/01/09/00/2018/000013/LNSP relatif à l'acquisition de consommables informatiques)*

Recommandation

Nous recommandons à l'autorité contractante de veiller à la publication du plan global de passation dans la revue des marchés et sur le site des marchés publics

3.2.3. Commentaire sur l'utilisation des procédures peu ou non compétitives par l'autorité contractante pendant la période sous revue

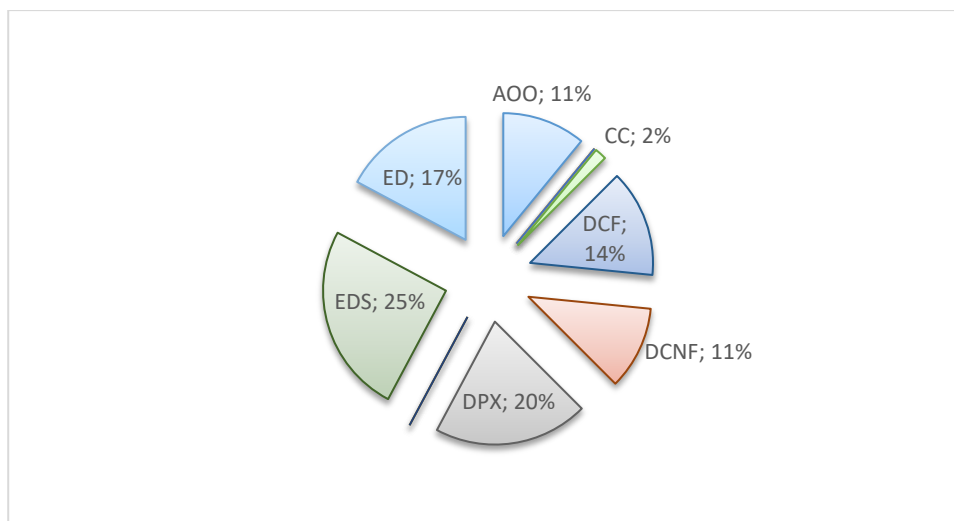
La répartition des marchés publics passés par procédure par l'autorité contractante se présente comme suit :

Tableau : Récapitulatif des marchés passés par procédure

Procédures	Nombre de marchés	Montant des marchés
AOO	7	247 824 815
CC	1	300 000
DCF	9	45 077 585
DCNF	7	1 976 400
DPX	13	190 497 752
ED	16	93 743 475
EDS	11	40 280 162
Total	64	619 700 194

Source : Nos travaux.

De façon graphique, cette répartition par procédure se présente comme suit :



On note qu'au cours de l'exercice 2018, l'autorité contractante a utilisé l'Appel d'Offres Ouvert (AOO) (procédure de droit commun) pour passer **11%** de ses marchés publics. Les autres procédures peu ou non compétitives ont été passées comme suit : l'Entente Directe (17%), Entente Directes Spécifiques (EDS) (25%) et Demande de Cotation Formelle (DCF) (11%).

3.3. CONSTATS SUR LA PASSATION ET L'EXECUTION DES MARCHES SELECTIONNES

3.3.1. Echantillonnage

Sur la base des TDRs de la mission, les résultats de l'échantillonnage des marchés à auditer pour le compte de la gestion budgétaire sous revue se présentent comme suit :

Procédures	Nombre de marchés	Montant des marchés
DC	2	11 824 811
ED	3	50 539 011
DPX	1	10 155 080
AOO	1	38 508 450
Total sélectionné	7	111 027 352
Total communiqué	64	619 700 194
%	10,44%	34,72%

Nos contrôles sur la passation et l'exécution des marchés portent donc sur **sept (07) marchés** d'une valeur globale de **FCFA 111 027 352**.

Le détail des marchés communiqués et sélectionnés a été présenté en annexe 1.

Les anomalies observées aux différentes phases de préparation, de déroulement de la passation à l'attribution et de l'exécution physique des marchés sélectionnés sont résumées dans les paragraphes suivants.

3.3.2. Phase de préparation du marché

a- Contrôles préliminaires d'ordre général

Observation

La mission a relevé la non publication du plan global de passation des marchés dans la revue des marchés et sur le site de l'organe de contrôle à priori (art 50 du décret 2017_049).

Recommandation

Nous recommandons à l'autorité contractante de veiller à l'avenir à publier le plan global de passation des marchés conformément aux dispositions en vigueur.

b- Préparation du marché (R9 à R11)

Après analyse des documents fournis par l'autorité contractante, la mission n'a relevé aucune anomalie.

3.3.3. Phase du déroulement de la procédure de passation

a- Respect des conditions spécifiques liées à l'AOR s'il y a lieu (R12 à R16)

Non applicable

b- Respect des conditions spécifiques liées à l'ED (Entente Directe) s'il y a lieu (R17 à R21)

Au niveau du respect des conditions spécifiques liées à l'ED (Entente Directe), la mission n'a relevé aucune anomalie.

c- Respect des conditions spécifiques liées à l'AOA (appel d'offres accéléré) s'il y a lieu

R22 à R23

Après analyse des documents fournis par l'autorité contractante, la mission n'a relevé aucune anomalie en ce qui concerne le respect des conditions spécifiques liées à l'AOA.

d- Respect des conditions spécifiques liées aux procédures allégées s'il y a lieu

R24 à R33

Observation

La mission après analyse des dossiers a relevé que le mode d'identification des fournisseurs consultés dans le cadre des procédures allégées n'est pas clairement établi en violation de l'article 72 du décret 2017-049 (R33) (Marchés 2 et 5).

Recommandation

Conformément aux dispositions en vigueur, la mission recommande à l'autorité contractante de veiller à ce que les trois (03) fournisseurs sollicités pour les consultations restreintes soient choisis dans un répertoire de fournisseurs agréés et d'instaurer une rotation entre fournisseurs de façon à faire participer tous les candidats potentiels.

e- Dossier d'appel à concurrence

R36 à R46

La mission n'a relevé aucune anomalie.

f- Présentation des offres

R49 à R53

Observation

La mission a relevé une absence des actes d'engagement dûment signés par le représentant légal habilité (Art 94 du décret 2017_049).

Recommandation

Conformément aux dispositions en vigueur, la mission recommande à l'autorité contractante de veiller à la prise en compte dans la présentation des offres, d'un acte d'engagement dûment signé par le représentant légal dûment habilité.

g- Réception des offres

R54 à R56

Observation

La mission a relevé de façon générale la non mention des informations liées à la procédure dans un document (registre ou liste des offres réceptionnées) permettant de déterminer de façon certaine la date et l'heure de réception des offres (Article 94 du décret 2017_049).

Recommandation

La mission recommande à l'autorité contractante de mentionner les informations liées à toute procédure de passation dans un document (registre ou liste émargée des offres réceptionnées) permettant de déterminer de façon certaine la date et l'heure de réception des offres conformément aux dispositions en vigueur.

h- Ouverture des offres

R57 à R70

Observation d'ordre général

La mission a constaté :

- L'absence de la mention des plis reçus hors délais dans le PV d'ouverture des plis (art 97 du décret 2017_0049/PRES/PM/MINEFID) ;
- L'absence au niveau du PV d'ouverture des offres de la mention de la lecture à haute voix et en seul temps des offres techniques et des offres financières en relevant la date et l'heure de dépôt de chaque pli, le nom de chaque soumissionnaire, le montant de chaque offre contrairement à l'article 98 du décret 2017_0049/PRES/PM/MINEFID.

Recommandation

La mission recommande à l'autorité contractante de veiller au respect des dispositions en vigueur en ce qui concerne :

- la mention des plis reçus hors délais dans le PV d'ouverture des plis ainsi que la non mention dans le PV de la liste des pièces justificatives des capacités techniques et financières reçues des soumissionnaires ;
- la mention de la lecture à haute voix et en seul temps des offres techniques et des offres financières en relevant la date et l'heure de dépôt de chaque pli, le nom de chaque soumissionnaire, le montant de chaque offre au niveau du PV d'ouverture des offres.

i- Evaluation des offres et attribution

R71 à R91

La mission n'a relevé aucune anomalie.

j- Approbation des travaux de la CAM

R92

La mission n'a relevé aucune insuffisance au regard de la qualité de l'organe délibérant en fonction des seuils prévus par ce dernier (art 127, 128 et 129 du décret 2017_0049/PRES/PM/MINEFID) de la fiche synthèse soumise à notre appréciation.

k- Signature et approbation du Contrat de marché

R93 à R100

La mission n'a relevé aucune insuffisance au niveau de la signature et de l'approbation des contrats.

3.3.4. Phase de l'exécution (réception et de règlement) du marché

a- Réception et règlement du marché

R101 à R121

La mission n'a pas relevé d'anomalies après analyse des pièces relatives à la réception et au règlement des différents marchés de l'échantillon.

b- Respect des conditions spécifiques de recours à l'avenant au marché initial s'il y a lieu

R122 à R125

La mission n'a relevé aucune insuffisance au niveau en ce qui concerne les conditions spécifiques de recours à l'avenant au marché initial.

3.3.5. Commentaire sur les délais de passation et d'exécution des marchés sélectionnés au titre de la période sous revue

Observation d'ordre spécifique

Sur ce point, la mission a été limitée pour défaut de certaines pièces clés pouvant nous renseigner sur les dates relatives aux procédures des passations des marchés. La majeure partie des lettres de transmission ou bordereau d'envoi relatives aux procédures de passation sont indisponibles.

Recommandation

La mission recommande à l'autorité contractante de veiller au respect strict des délais au niveau des différentes étapes de passation et d'exécution des marchés conformément aux dispositions en vigueur. Aussi, recommandons-nous à l'AC d'effectuer la mise en place d'un cahier de transmission au niveau de la PRM pour enregistrer les échanges de courriers entre elle et les parties prenantes des procédures de passation et d'exécution (paiement et réception) des marchés.

3.4.CONSTATS SUR LA MATERIALITE PHYSIQUE DES MARCHES SELECTIONNES

Nos constats sur la matérialité physique portent sur le marché ci-après sélectionné de façon aléatoire :

Type de marché	Objet du marché	Montant du marché TTC	RP (1)	RD (2)
Travaux	Travaux de contrôle d'accès et de vidéo-surveillance	29 657 825	Oui	Oui

(1) Réception Provisoire à la date de la revue (oui/non)

(2) Réception Définitive à la date de la revue (oui/non)

Après l'examen des documents soumis à la mission (bon de livraison, etc.), la mission n'a pas d'observation à formuler.

Vue photographique non applicable

3.5.CONSTATS SUR LE TRAITEMENT DES PLAINTES EVENTUELLES PAR L'AUTORITE CONTRACTANTE

L'autorité contractante n'a enregistrée aucune plainte lors de l'exercice passé sous revue.

IV. ANNEXES

- *Liste des marchés communiqués et Échantillon des marchés sélectionnés respectivement pour l'audit de conformité et pour le contrôle de la matérialité physique (annexe 1)*
- *Tableau statistique sur les pièces demandées par la mission et celles communiquées par l'autorité contractante_ Tableau d'incomplétude (annexe 2)*
- *Fiches d'audit sur la matérialité physique et Vues photographiques (annexe 3)*
- *Liste des personnes rencontrées (annexe 4)*

Annexe 1 : Liste des marchés communiqués et Echantillon des marchés sélectionnés respectivement pour l'audit de conformité et le contrôle de la matérialité physique

Liste des marchés communiqués

N° Ordre	Immatriculation du marché	Date d'approbation du marché	Objet	Mode de passation	Type de prestation	Source de financement	N° IFU du titulaire	Nom du titulaire	Montant	Etat d'exécution
1	EPE LNSP/00/01/09/00/2018/00001/LNSP	12/01/2018	Abonnement au journal SIDWAYA du 01/01/2018 au 31/12/2018	EDS	SC	Budget LNSP	IFU N° 00000 768 V	QUOTIDIEN SIDWAYA	1 480 682	Exécuté
2	EPE LNSP/00/01/09/00/2018/00002/LNSP	22/01/2018	Assurance annuelle de quatorze (14) véhicules du LNSP	EDS	SC	Budget LNSP	IFU N° 00001552 S	SONAR IARDT	1 843 993	Exécuté
3	EPE LNSP/00/01/09/00/2018/00003/LNSP	31/01/2018	Abonnement annuel au journal le Quotidien des marchés publics du 01/01/2018 au 31/12/2018	EDS	SC	Budget LNSP	IFU N° 00021450L	LE QUOTIDIEN	150 000	Exécuté
4	EPE LNSP/00/01/09/00/2018/00004/LNSP	30/01/2018	Fourniture de carburant et lubrifiants au profit du LNSP	EDS	SC	Budget LNSP	N° IFU 00003316U	VIVO ENERGY BURKINA	24 950 000	Exécuté
0	EPE LNSP/00/01/09/00/2018/00005/LNSP		Pour le suivi contrôle des travaux de refection des locaux du siege et de la DR Bobo	ED		Budget LNSP	-	DGAHC	1 480 682	Exécuté
1	EPE LNSP/00/01/09/00/2018/00006/LNSP		Support technique à l'exploitation du logiciel de la paix (SGPA) DE 2017	ED		Budget LNSP	IFU N°00006673T	DGSI	590 000	Exécuté
2	EPE LNSP/00/01/09/00/2018/00007/LNSP		Support technique à l'exploitation du logiciel de la paix (SGPA) DE 2018	ED		Budget LNSP	IFU N°00006673T	DGSI	590 000	Exécuté
3	EPE LNSP/00/01/09/00/2018/00008/LNSP	28/02/2018	Fourniture de pauses cafés, de pauses déjeuners, de cocktail et de diners	DPX	SC	Budget LNSP	IFU N°00019590X	FESTIN DU TERROIR	9 204 000	Exécuté
4	EPE LNSP/00/01/09/00/2018/00009/LNSP	28/02/2018	Entretien et nettoyage des locaux du LNSP	DPX	SC	Budget LNSP	IFU N°00001269U	EBECO	10 999 998	Exécuté
5	EPE LNSP/00/01/09/00/2018/00010/LNSP		Traitement et envoi de colis par POST ECLAIR	ED	SC	Budget LNSP	-	SONAPOST	5 000 000	Exécuté
6	EPE LNSP/00/01/09/00/2018/00011/LNSP		Diagnostic Technique avant et après réparation et entretien des vehicules du LNSP	ED		Budget LNSP	-	CCVA BURKINA	500 000	Exécuté
0	EPE LNSP/00/01/09/00/2018/000012/LNSP		Fourniture de pièces d'origine entretien et réparation des véhicules du LNSP	DPX	SC	Budget LNSP	IFU N° 00025455X	FASO GARAGE	19 001 186	Exécuté
8	EPE LNSP/00/01/09/00/2018/000013/LNSP	12/03/2018	Acquisition de consommables informatiques	DPX	SC	Budget LNSP	IFU N°00045398F	CONTACT GENERAL DU FASO	10 155 080	Exécuté
9	EPE LNSP/00/01/09/00/2018/000014/LNSP	12/03/2018	Entretien , réparation et fourniture de pièces de rechange de matériel informatique (lot 2)	DCNF	SC	Budget LNSP	IFU N° 00038876 P	BUREDIS SARL	986 000	Exécuté
10	EPE LNSP/00/01/09/00/2018/000015/LNSP	12/03/2018	Entretien , réparation et fourniture de pièces de rechange de climatiseurs, réfrigérateur et installation du climatiseur armoire (lot 1)	DCF	SC	Budget LNSP	IFU N° 00029826 K	HARD HOME	5 988 500	Exécuté
11	EPE LNSP/00/01/09/00/2018/00016/LNSP		Entretien et nettoyage des locaux du LNSP	ED	SC	Budget LNSP	IFU N°00008515J	CDSH TOUS SERVICES	1 880 000	Exécuté
12	EPE LNSP/00/01/09/00/2018/00019/LNSP	18/06/2018	Aquisition de deux moto cyclettes type homme	DC	SC	Budget LNSP	IFU N°00000300E	CFAO	3 964 800	Exécuté
13	EPE LNSP/00/01/09/00/2018/00020/LNSP	27/04/2018	Fourniture de carburant et lubrifiants au profit du LNSP	EDS	SC	Budget LNSP	N° IFU 00003316U	VIVO ENERGY BURKINA	32 000 000	Exécuté
14	EPE LNSP/00/01/09/00/2018/00021/LNSP		Insertion d'un communiqué du LNSP en 1/4 de page les 04 et 05 /01/2018	EDS	SC	Budget LNSP	IFU N° 00000 768 V	LES EDITIONS SIDWAYA	125 788	Exécuté

Groupement SYNEX - CMC

N° Ordre	Immatriculation du marché	Date d'approbation du marché	Objet	Mode de passation	Type de prestation	Source de financement	N° IFU du titulaire	Nom du titulaire	Montant	Etat d'exécution
15	EPE LNSP/00/01/09/00/2018/00022/LNSP		Publication trimestrielle de la liste des unités d'eau préemballée contrôlée sous protocole par le LNSP	EDS	SC	Budget LNSP	IFU N° 00000 768 V	LES EDITIONS SIDWAYA	2 509 152	Exécuté
16	EPE LNSP/00/01/09/00/2018/00023/LNSP		Publication trimestrielle de la liste des unités d'eau préemballée contrôlée sous protocole par le LNSP	EDS	SC	Budget LNSP	IFU N° 00021450L	LE QUOTIDIEN	1 800 000	Exécuté
17	EPE LNSP/00/01/09/00/2018/00024/LNSP		Publication trimestrielle de la liste des unités d'eau préemballée contrôlée sous protocole par le LNSP	EDS	SC	Budget LNSP	IFU N° 00003436V	PULSAR COMMUNICATION	240 000	Exécuté
18	EPE LNSP/00/01/09/00/2018/00025/LNSP		Publication trimestrielle de la liste des unités d'eau préemballée contrôlée sous protocole par le LNSP	EDS	SC	Budget LNSP	_	FASO NET	236 000	Exécuté
19	EPE LNSP/00/02/04/00/2018/00026/LNSP		Formation de personne competente en radioprotection	CC	PI	Budget LNSP	_	Autorité Nationale de Radio-protection et de Sureté nucléaire	300 000	Exécuté
20	EPE LNSP/00/01/02/00/2018/00027/LNSP	14/05/2018	Acquisition de fourniture de bureau	DPX	SC	Budget LNSP	IFU N° 00013613B	ATI	4 289 012	Exécuté
21	EPE LNSP/00/01/02/00/2018/00028/LNSP	11/05/2018	Acquisition d imprimé spécifique et de carnet	DPX	SC	Budget LNSP	IFU N° 00088417J	EUREKA SERVICES	1 895 000	Exécuté
22	EPE LNSP/00/01/09/00/2018/00029/LNSP		Assurance annuelle de trois (03) véhicules du LNSP	EDS		Budget LNSP	IFU N° 00001552 S	SONAR IARDT	1 365 360	Exécuté
23	EPE LNSP/00/01/04/00/2018/00030/LNSP	14/05/2018	Acquisition de petits materiel de plomberie d'electricité et de petits matériels et outillages	DC	SC	Budget LNSP	IFU N° 00097629X	ETSC	4 906 350	Exécuté
24	EPE LNSP/00/01/09/00/2018/00031/LNSP		Publication trimestrielle de la liste des unités d'eau préemballée contrôlée sous protocole par le LNSP	EDS	SC	Budget LNSP	IFU N° 00002666C	RADIO SAVANE FN	88 500	Exécuté
25	EPE LNSP/00/01/09/00/2018/00032/LNSP		Diffusion d' un communiqué pour le recrutement d'un DG au profit du LNSP	EDS		Budget LNSP	_	FASO NET	177 000	Exécuté
26	EPE LNSP/00/01/02/00/2018/00033/LNSP		Gardiennage et securité des locaux	DPX	SC	Budget LNSP	IFU n°: 00021809J	Cercle de sécurité	29 985 924	Exécuté
27	EPE LNSP/00/01/02/00/2018/00034/LNSP		Acquisition de batteries de pneus et chambre a air	DC	SC	Budget LNSP	IFU N° 00000491N	Pneus Zone SARL	7 860 011	Exécuté
28	EPE LNSP/00/01/02/00/2018/00035/LNSP	05/07/2018	Entretien et reparation du groupe electrogene de la chambre froide et du poste de la sonabel	DC	SC	Budget LNSP	IFU N° 00035427Y	ENERGTEC	8 684 946	Exécuté
29	EPE LNSP/00/01/04/00/2018/00036/LNSP	20/07/2018	Fourniture de produits pharmaceutique	DC	SC	Budget LNSP	IFU N° 00068547Y	Pharmacie Santé Vitalité	3 423 078	Exécuté
30	EPE LNSP/00/01/04/00/2018/00037/LNSP	30/07/2018	Acquisition de produits d'entretien et de nettoyage	DC	SC	Budget LNSP	IFU N° 00091432Y	Basneree commerce international	3 998 400	Exécuté
31	EPE LNSP/00/01/04/00/2018/00038/LNSP	13/08/2018	Travaux de contrôle d'accès et de video-surveillance	ED	SC	Budget LNSP	IFU N°00001213X	Total acces	29 657 825	Exécuté
32	EPE LNSP/00/01/02/00/2018/00039/LNSP	27/07/2018	Maintenance et la réparation des équipements	ED	SC	Budget LNSP	_	KEIT INSTRUMENT	27 952 380	Exécuté
33	EPE LNSP/00/01/09/00/2018/00040/LNSP	30/07/2018	Fourniture de carburant et lubrifiants au profit du LNSP	EDS	SC	Budget LNSP	N° IFU 00002271X	TOTAL BURKINA	24 950 000	Exécuté
34	EPE		Frais d'inscription des agents du LNSP au	ED		Budget LNSP	_	SBBC	180 000	Exécuté

Groupement SYNEX - CMC

N° Ordre	Immatriculation du marché	Date d'approbation du marché	Objet	Mode de passation	Type de prestation	Source de financement	N° IFU du titulaire	Nom du titulaire	Montant	Etat d'exécution
	LNSP/00/02/09/00/2018/00041/LNSP		quatrieme journee de biologie clinique au BF							
35	EPE LNSP/00/02/09/00/2018/00042/LNSP	30/08/2018	Frais d'inscription des administrateurs pour leur formation a BOBO	ED	PI	Budget LNSP	-	Ministere du commerce	1 700 000	Exécuté
36	EPE LNSP/00/01/04/00/2018/00045/LNSP	10/10/2018	Travaux de transit	DC		Budget LNSP	IFU n°: 00088367E	YOMBA Transit	4 800 000	Exécuté
37	EPE LNSP/00/01/02/00/2018/00046/LNSP	03/10/2018	Acquisition matériels informatique	DPX	SC	Budget LNSP	IFU N°00040621 T	ESUF	37 579 932	Exécuté
38	EPE LNSP/00/01/03/00/2018/00047/LNSP	09/10/2018	Entretien et reparation des biens immobiliers	DC	SC	Budget LNSP	IFU N° 00097629X	Espoir Technologie Trading	4 994 000	Exécuté
39	EPE LNSP/00/01/02/00/2018/00048/LNSP	03/10/2018	Acquisition de matériel de bureau	DPX	SC	Budget LNSP	IFU N° 00088417J	EUREKA Service SARL	16 937 500	Exécuté
40	EPE LNSP/00/01/02/00/2018/00049/LNSP	22/10/2018	Acquisition de réactifs pour les appareils horiba pentra 120 nexus	AOO	SC	Budget LNSP	IFU n° 00002111K	ARCOA	9 980 537	Exécuté
41	EPE LNSP/00/01/02/00/2018/00050/LNSP	22/10/2018	Acquisition de standards (lot 4)	AOO	SC	Budget LNSP	IFU n° 00003300S	UNIVERS BIO MEDICAL	38 508 450	Exécuté
42	EPE-LNSP /00/01/01/00/2018/00051	22/10/2018	Aquisition de reactifs biologique(lot 3)	AOO	SC	Budget LNSP	IFU n° 00003300S	UNIVERS BIO MEDICAL	8 892 370	Exécuté
43	EPE-LNSP /00/01/01/00/2018/00052	22/10/2018	Aquisition de solvant (lot 2)	AOO	SC	Budget LNSP	IFU n° 00003300S	UNIVERS BIO MEDICAL	8 572 228	Exécuté
44	EPE-LNSP /00/01/01/00/2018/00053	22/10/2018	Aquisition de milieu de culture(Lot 1)	AOO	SC	Budget LNSP	IFU n° 00086874T	O-MEGA SERVICE	9 711 000	Exécuté
45	EPE-LNSP /00/01/01/00/2018/00054	22/10/2018	Aquisition de verrieres	AOO	F	Budget LNSP	IFU n° 00086874T	O-MEGA SERVICE	28 365 430	Exécuté
46	EPE-LNSP /00/01/01/00/2018/00055	22/10/2018	Aquisition de petits matériels de laboratoire	AOO	F	Budget LNSP	IFU N°00025154W	SOGEDIM	143 794 800	Exécuté
47	EPE-LNSP /00/01/01/00/2018/00056	26/10/2018	Aquisition de mobiliers de bureau	DPX	F	Budget LNSP	IFU N° 00013613B	ATI	13 817 800	Exécuté
48	EPE-LNSP /00/01/01/00/2018/00057		Converture médiatique ceremonies de passation entre DG /PI et DG entrant	EDS		Budget LNSP	-	FASO-NET	177 000	Exécuté
49	EPE-LNSP /00/01/04/00/2018/00058		Acquisition de cartes de communication	DC	SC	Budget LNSP	IFU n° 00009538R	IRAF	2 446 000	Exécuté
50	EPE-LNSP /00/01/09/00/2018/00059		Conception et impression de banderoles 3 mou dépliant et dérouleurs	EDS		Budget LNSP	IFU N°00096966C	INNOVA COM	1 650 000	Exécuté
51	EPE-LNSP /00/01/09/00/2018/00060		Location de stands pour semaine commerciale	DCNF		Budget LNSP	-	APEX	125 000	Exécuté
52	EPE-LNSP /00/01/09/00/2018/00061		Location de stands pour 28 eme journee	DCNF		Budget LNSP	-	ABMAQ	250 000	Exécuté
53	EPE-LNSP /00/01/09/00/2018/00063		Passation de service entre le DG entrant et le DG par interim sortant	ED	PI	Budget LNSP	IFU N° 00000 768 V	SIDWAYA	230 100	Exécuté
54	EPE-LNSP /00/01/09/00/2018/00064		Passation de service entre le DG entrant et le DG par interim sortant	ED	PI	Budget LNSP	IFU N° 00026491 K	BF1	177 000	Exécuté
60	N°EPE-LNSP/00/01/02/00/2018/00017		Fourniture de pause-café et déjeuner pour l'atelier d'élaboration du dossier d'habilitation du personnel du 26 au 30 mars 2018.	DCNF		PADS/ Projet SWEDD	IFU N°00027973J	SOUNTONG-NOMA S.A.R.L	472 000	Exécuté
61	N°EPE-LNSP/00/01/02/00/2018/00017		Location de la salle pour l'atelier d'élaboration du dossier d'habilitation du personnel du 26 au 30 mars 2018.	DCNF		PADS/ Projet SWEDD	IFU N°00027973J	SOUNTONG-NOMA S.A.R.L	206 500	Exécuté
62	N°EPE-LNSP/00/01/02/00/2018/00065		Fourniture de bureau pour une formation du personnel du LNSP sur la validation des méthodes et les calculs des	DCNF		PADS/ Projet SWEDD		M-SYSTEM	185 400	Exécuté

N° Ordre	Immatriculation du marché	Date d'approbation du marché	Objet	Mode de passation	Type de prestation	Source de financement	N° IFU du titulaire	Nom du titulaire	Montant	Etat d'exécution
			incertitudes du 08 au 13 octobre 2018.							
63	N°EPE-LNSP/00/01/04/00/2018/00043		Fourniture de pause-café et déjeuner lors de l'atelier d'élaboration du dossier de demande d'accréditation auprès du COFRAC.	DCNF		PADS/ Projet SWEDD	IFU N°00027973J	SOUNTONG-NOMA S.A.R.L	472 000	Exécuté
64	N°EPE-LNSP/00/01/04/00/2018/00044		Location de la salle lors de l'atelier d'élaboration du dossier de demande d'accréditation auprès du COFRAC.	DCNF		PADS/ Projet SWEDD	IFU N°00027973J	SOUNTONG-NOMA S.A.R.L	265 500	Exécuté

Liste des marchés sélectionnés

N°	Immatriculation du marché	Date d'approbation du marché	Objet	Mode de passation	Type de prestation	Source de financement	N° IFU du titulaire	Nom du titulaire	Montant	Etat d'exécution
1	EPE LNSP/00/01/02/00/2018/00034/LNSP		Acquisition de batteries de pneus et chambre a air	DC	SC	Budget LNSP	IFU N° 00000491N	Pneus Zone SARL	7 860 011	Exécuté
2	EPE LNSP/00/01/09/00/2018/00016/LNSP		Entretien et nettoyage des locaux du LNSP	ED	SC	Budget LNSP	IFU N°00008515J	CDSH TOUS SERVICES	1 880 000	Exécuté
3	EPE LNSP/00/01/09/00/2018/00019/LNSP	18/06/2018	Acquisition de deux motocyclettes type homme	DC	SC	Budget LNSP	IFU N°00000300E	CFAO	3 964 800	Exécuté
4	EPE LNSP/00/01/09/00/2018/00013/LNSP	12/03/2018	Acquisition de consommables informatiques	DPX	SC	Budget LNSP	IFU N°00045398F	CONTACT GENERAL DU FASO	10 155 080	Exécuté
5	EPE LNSP/00/01/09/00/2018/00012/LNSP		Fourniture de pièces d'origine entretien et réparation des véhicules du LNSP	ED	SC	Budget LNSP	IFU N° 00025455X	FASO GARAGE	19 001 186	Exécuté
6	EPE LNSP/00/01/04/00/2018/00038/LNSP	13/08/2018	Travaux de contrôle d'accès et de vidéo-surveillance	ED	SC	Budget LNSP	IFU N°00001213X	Total acces	29 657 825	Exécuté
7	EPE LNSP/00/01/02/00/2018/00050/LNSP	22/10/2018	Acquisition de standards (lot 4)	AOO	SC	Budget LNSP	IFU n° 00003300S	UNIVERS BIO MEDICAL	38 508 450	Exécuté

Annexe 2 : Tableau statistique sur les pièces demandées et communiquées _ Tableau d'incomplétude

N°	Pièces attendues par marché	Nbre de pièces reçues						Total obtenu (b)	Total attendu (a)	% d'incomplétude (1-b/a)	
		1 D C	3 D C	4D PX	5 E D	6 E D	7A OO				
N° dans l'échantillon=====>											
Pièces d'ordre général											
1	Budgets approuvés et exécutés conformément à la loi et de toutes les annexes aux états financiers telles que prévues par le SYSCOA							1	1	0%	
2	Balances des comptes ainsi que le grand livre définitif des comptes de l'exercice et correspondants aux états financiers approuvés par les organes délibérants, journal d'opération (gestion en régie) s'il y a lieu							1	1	0%	
3	Comptes administratifs et de gestion pour les collectivités locales							0	0	0%	
4	Agrément du maître d'ouvrage délégué, son manuel de procédures et la lettre de validation du manuel de procédures							0	0	0%	
5	Plan de passation des marchés exercé sous revue							1	1	0%	
6	Avis général de passation des marchés dont les montants prévisionnels sont supérieurs aux seuils communautaires							N/A	N/A	0%	
7	Preuve de publication du plan global de passation dans la revue des marchés et sur le site de l'organe de contrôle a priori							0	1	100%	
8	Rapport de délibération du comité chargé de l'examen du projet de PPM							0	1	100%	
9	Acte d'approbation du projet de PPM par l'ordonnateur du budget							1	1	0%	
SOUS TOTAL =====>									4	6	33%
Pièces spécifiques à chaque marché											
10	Dossier d'appel à concurrence (DAC) et éventuellement ses additifs ou modificatifs / Cahier de charges pour les ED sans mise en concurrence	1	1	1	ND	1	1	1	6	6	0%
11	Lettres de transmission ou bordereaux d'envoi du DAC à la Direction générale du contrôle des marchés publics et des engagements financiers (DG-CMEF) s'il y a lieu ou par les PTFs en cas de financement extérieur (N/A pour les procédures allégées)	N/A	N/A	N/A	ND	N/A	N/A	0	0	1	100%
12	Avis de conformité et/ou de rejet de la DG-CMEF ou du PTF sur le DAC (N/A pour les procédures allégées)	N/A	N/A	N/A	ND	N/A	N/A	1	1	1	0%
13	Avis d'appel à concurrence, son additif et/ou son avis de reports éventuels ;	N/A	N/A	N/A	ND	N/A	N/A	0	0	1	100%
14	Preuve de publication de l'avis d'appel à concurrence, son additif et/ou son avis de reports éventuels (N/A pour les procédures allégées)	N/A	N/A	N/A	ND	N/A	N/A	0	0	1	100%
15	Avis de convocation des membres de la CAM (N/A pour la DC)	N/A	N/A	N/A	ND	N/A	N/A	0	0	1	100%
16	Courriers déchargés des convocations avec les membres et observateurs	1	N/A	1	ND	N/A	N/A	0	2	2	0%
17	Déclaration d'impartialité signée par les membres des commissions (CAM & SCT) (N/A pour la DC)	N/A	N/A	N/A	ND	N/A	N/A	0	0	1	100%
18	Offres ou propositions des soumissionnaires y compris pour les ED	1	1	1	ND	1	1	0	5	6	17%
19	Registre d'enregistrement des plis ou liste d'émargement des déposants des plis	0	0	0	ND	0	0	0	0	6	100%
20	PV d'ouverture des offres	1	N/A	1	ND	N/A	1	N/A	3	3	0%
21	Acte de désignation des membres de la SCT (N/A pour la DC, la DPx et la DPA)	N/A	N/A	N/A	ND	N/A	N/A	N/A	0	0	0%
22	Rapport d'évaluation des offres de la sous-commission technique ou rapport d'analyse de la CAM pour la DC, la DPx et la DPA	1	N/A	1	ND	N/A	N/A	1	3	3	0%
23	Avis des observateurs sur les travaux d'ouverture et de délibération de la CAM transmis à l'autorité chargée de l'approbation des travaux (N/A pour la DC, la DPx et la DPA)	N/A	N/A	N/A	ND	N/A	N/A	0	0	1	100%

Groupement SYNEX - CMC

N°	Pièces attendues par marché	Nbre de pièces reçues							Total obtenu (b)	Total attendu (a)	% d'incomplétude (1-b/a)
		1 DC	3 DC	4 DPX	5 ED	6 ED	7A OO				
	N° dans l'échantillon=====>										
24	Procès-verbal de délibération et la fiche de synthèse	1	N/A	1	ND	N/A	N/A	N/A	2	2	0%
25	Preuves d'approbation des travaux de la CAM par l'organe délibérant ou par le Conseil des Ministres si montant du marché supérieur à 3 milliards (N/A pour la DC, la DPx et la DPA)	N/A	N/A	N/A	ND	N/A	N/A	N/A	0	0	0%
26	Lettres de transmission ou bordereaux d'envoi des résultats des travaux de la Commission d'attribution des marchés (CAM) à la Direction générale du contrôle des marchés publics et des engagements financiers (DG-CMEF) ou aux PTF s'il y a lieu	N/A	N/A	N/A	ND	N/A	N/A	0	0	1	100%
27	Avis de conformité et/ou de rejet de la DG-CMEF ou des PTFs sur les résultats des travaux de la CAM (N/A pour la DC, la DPx et la DPA)	N/A	N/A	N/A	ND	N/A	N/A	1	1	1	0%
28	Preuve de la publication des résultats provisoires dans la revue des marchés et sur le site de l'organe de contrôle	N/A	N/A	N/A	ND	N/A	N/A	1	1	1	0%
29	Courrier de notification à l'attributaire provisoire ou d'invitation à la négociation pour les PI	N/A	N/A	N/A	ND	N/A	N/A	N/A	0	0	0%
30	Preuve de publication des résultats provisoires de l'évaluation technique pour les PI	N/A	N/A	N/A	ND	N/A	N/A	N/A	0	0	0%
31	Preuve de transmission des offres financières des soumissionnaires non retenus ou Enveloppes non ouvertes des soumissionnaires écartés pour les PI	N/A	N/A	N/A	ND	N/A	N/A	N/A	0	0	0%
32	Preuves de l'invitation des soumissionnaires présélectionnés à l'ouverture des offres financières pour les PI	N/A	N/A	N/A	ND	N/A	N/A	N/A	0	0	0%
33	Preuve de publication des résultats des offres financières pour les PI dans la revue des marchés et sur le site de l'organe de contrôle	N/A	N/A	N/A	ND	N/A	N/A	N/A	0	0	0%
34	Courriers de demande des motifs de rejets par le soumissionnaire non retenu s'il y a lieu	N/A	N/A	N/A	ND	N/A	N/A	N/A	0	0	0%
35	Réponse de l'autorité contractante aux courriers de demande des motifs de rejets s'il y a lieu	N/A	N/A	N/A	ND	N/A	N/A	N/A	0	0	0%
36	Procès-verbal de négociation pour les PI	N/A	N/A	N/A	ND	N/A	N/A	N/A	0	0	0%
37	Avis de la DG-CMEF sur le projet de contrat sauf pour les MOD	1	1	1	ND	1	1	1	6	6	0%
38	Courrier de notification/Bordereau d'envoi du contrat au titulaire pour enregistrement	0	0	0	ND	0	0	0	0	6	100%
39	Contrat signé, immatriculé, approuvé et enregistré (et toute explication sur les écarts entre le contrat signé, l'offre retenue et les dispositions du dossier d'appel d'offres)	1	1	1	ND	1	1	1	6	6	0%
40	Ordre de service (démarrage, suspension, reprise, etc.)	0	1	1	ND	1	1	1	5	6	17%
41	Bon de commandes pour les marchés à commandes et de clientèle	1	N/A	N/A	ND	N/A	N/A	1	2	6	67%
42	Eventuels avenants au contrat	N/A	N/A	N/A	ND	N/A	N/A	N/A	0	0	0%
43	Lettres de demande de réception adressées par le titulaire à l'AC	N/A	N/A	N/A	ND	N/A	N/A	1	1	1	0%
44	PV de réception (pré-réception technique, provisoire et définitive)	N/A	N/A	N/A	ND	1	1	1	3	3	0%

Groupement SYNEX - CMC

N°	Pièces attendues par marché	Nbre de pièces reçues							Total obtenu (b)	Total attendu (a)	% d'incomplétude (1-b/a)
		1 D C	3 D C	4D PX	5 E D	6 E D	7A OO				
	N° dans l'échantillon=====>										
45	Preuve de transmission des rapports de pré-réception provisoire/définitive technique au maître d'ouvrage par le Service chargé du contrôle technique pour les marchés de travaux ou d'équipements	N/A	N/A	N/A	ND	N/A	N/A	N/A	0	0	0%
46	Réponse à la demande de réception définitive à l'entrepreneur	N/A	N/A	N/A	ND	N/A	N/A	N/A	0	0	0%
47	Attestations de service fait ou bordereaux de livraison	1	1	1	ND	1	1	1	6	6	0%
48	Rapports (livrables) validés pour les PI ainsi que les rapports de validation	N/A	N/A	N/A	ND	N/A	N/A	N/A	0	0	0%
49	Demandes de paiement (avance, décomptes, attachements ou factures définitives) et les preuves de paiement (remises de chèques, virements)	1	1	1	ND	1	1	1	6	6	0%
50	Reçus de demande de liquidation, les factures définitives ou tout registre d'enregistrement des demandes de paiement	1	1	1	ND	1	1	1	6	6	0%
51	Etat de liquidation des pénalités de retard	N/A	N/A	N/A	ND	N/A	N/A	1	1	1	0%
52	Caution de l'avance de démarrage	N/A	N/A	N/A	ND	N/A	1	N/A	1	1	0%
53	Caution de bonne exécution	N/A	N/A	N/A	ND	N/A	1	N/A	1	1	0%
54	Preuve de remboursement de la caution de bonne exécution si réception définitive	N/A	N/A	N/A	ND	N/A	1	N/A	1	1	0%
SOUS TOTAL =====>		12	8	12	0	9	13	15	69	94	27%
Pièces complémentaires relatives aux procédures exceptionnelles (Urgence, allégée)											
55	Requête d'avis et l'avis de conformité/de rejet de la D-CMEF (entente directe, appel d'offres restreint ou appel d'offres accéléré)	N/A	1	N/A	ND	1	N/A	1	3	3	0%
56	Lettre de demande d'autorisation pour l'AOR ou l'ED	N/A	N/A	N/A	ND	N/A	N/A	N/A	0	0	0%
57	Autorisation de l'autorité compétente (entente directe, appel d'offres restreint ou appel d'offres accéléré)	N/A	N/A	N/A	ND	N/A	N/A	N/A	0	0	0%
58	Décharges des Lettres d'invitation à soumissionner pour les consultations restreintes (appel d'offres restreint, demandes de cotations et consultation de consultants)	1	N/A	1	ND	N/A	N/A	N/A	2	2	0%
59	Lettre de notification d'attribution pour les procédures de demandes de cotations et de consultation de consultants	1	N/A	1	ND	N/A	N/A	N/A	2	2	0%
60	Compte rendu du Conseil des ministres ou du Conseil de collectivité, le rapport en Conseil pour l'approbation des travaux des CAM et pour l'entente directe	N/A	N/A	N/A	ND	N/A	N/A	N/A	0	0	0%
61	Demandes d'autorisation pour les avenants et les avis d'autorisations de la DG-CMEF	N/A	N/A	N/A	ND	N/A	N/A	N/A	0	0	0%
SOUS TOTAL =====>		2	1	2	0	1	0	1	7	7	0%
Pièces complémentaires relatives à la matérialité physique des marchés de travaux et de fournitures											
62	Rapport d'étude de faisabilité couvrant les aspects techniques, financiers, environnementaux, sociétaux préalables à la réalisation des travaux	N/A	N/A	N/A	ND	N/A	N/A	N/A	0	0	0%
63	Dossier d'exécution validé par le service compétent (Service technique, Maître d'Ouvrage)	N/A	N/A	N/A	ND	N/A	N/A	N/A	0	0	0%

Groupement SYNEX - CMC

N°	Pièces attendues par marché	Nbre de pièces reçues							Total obtenu (b)	Total attendu (a)	% d'incomplétude (1-b/a)
		1 D C		3 D C	4D PX	5 E D	6 E D	7A OO			
	N° dans l'échantillon=====>										
64	Plans de recollement	N/A	N/A	N/A	ND	N/A	N/A	N/A	0	0	0%
65	PV de réunion de chantier	N/A	N/A	N/A	ND	N/A	N/A	N/A	0	0	0%
66	Rapport de supervision et de contrôle du service technique ou du bureau de contrôle	N/A	N/A	N/A	ND	N/A	N/A	N/A	0	0	0%
67	Comptabilité matière (registre ou fiche de stock des matières montrant les sorties et les entrées de biens)	0	N/A	0	ND	0	N/A	0	0	1	100%
68	Guide de procédures sur la gestion de la comptabilité matières	0	N/A	0	ND	0	N/A	0	0	1	100%
	SOUS TOTAL =====>	0	0	0	0	0	0	0	0	2	100%
	TOTAL =====>	14	9	14	0	10	13	16	80	109	27%

Annexe 3 : Fiches d'audit sur la matérialité physique et Vues photographiques pour la matérialité physique du marché

Fiches d'audit sur la matérialité physique

N°	Contrôles effectués	Risque d'anomalies significatives
R1	<i>Contrôle de l'existence de certaines pièces liées à la matérialité physique</i>	La majorité des pièces nécessaires pour le constat physique est disponible
R2	<i>Réalité physique</i>	Ouvrage existant (confère vue photographique)
R3	<i>Conformité des prestations vis-à-vis de l'offre</i>	Rien à signaler
R4	<i>4.1. Conformité physique des prestations avec les documents liés à l'exécution</i> <i>4.2. Qualité, véracité et sincérité des documents de contrôle par rapport aux constatations physiques</i> <i>4.3. Conformité vis-à-vis des plans et cahier de charges</i> <i>4.4. Conclusion sur la Conformité de la réception, de la livraison ou de l'achèvement s'il y a lieu</i>	Rien à signaler
R5	<i>Cohérence des quantités par grande rubrique et par sondage</i>	Rien à signaler
R6	<i>Existence de malfaçons éventuelles et leur mise à jour/correction</i>	Rien à signaler
R7	<i>Existence de dangers environnementaux et sociaux futurs pouvant découler des travaux</i>	Rien à signaler
R8	<i>Concordance entre le niveau d'exécution physique et les décaissements en cas de non achèvement des travaux à la date de l'audit</i>	Rien à signaler
R9	<i>Existence d'un Avenant au marché initial</i>	Non applicable

Vue photographique



Annexe 4 : Liste des personnes rencontrées




SYNEX-CMC

LISTE DE PRESENCE DE LA SEANCE DE RESTITUTION

Objet : Mission d'audit des marchés publics au titre des exercices 2018 & 2019

Nom de l'autorité contractante : LABORATOIRE NATIONAL DE SANTE PUBLIQUE (LNSP)

Date Lundi 1^{er} février 2021

N°	NOMS ET PRENOMS	STRUCTURE	TITRE	CONTACTS ET EMAILS	EMARGEMENT
1	KARENNE HENRADO	LNSP	DAF	70 424 204 k.henrado@yahoo.fr	
2	PARÉDICE SOLANGE	LNSP	PRF	70 275 772 paredic@lmsp.2020@gmail.com	
3	BADOLE BARNABE	SYNEX	Consultant	bbadole@yahoo.fr	
4					